

تقرير لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024

السادة/ مساهمي شركة دار المركبة لتأجير السيارات
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

بناءً على المادة 88 من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من مجلس هيئة السوق المالية، يسر لجنة المراجعة أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام ضمن مرفقات الجمعية تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية 31 ديسمبر 2024م، والمتضمن رأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وما قامت به اللجنة من أعمال في نطاق اختصاصها.

تمثلت اللجنة فيما يلي تقرير بابرز ما قامت به اللجنة خلال عام 2024م :

اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة خلال عام 2024م عدد (7) إجتماعات، تم خلالها مراجعة ومناقشة القوائم المالية النصفية والسنوية، وتقارير المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية، بالإضافة إلى مزاولة مهامها المتضمنة مراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية ، وفيما يلي ابرز ما قامت به اللجنة خلال عام 2024م.

أولاً: التقارير المالية

- دراسة القوائم المالية النصف سنوية والسنوية للعام المالي 2024/12/31م ومناقشة ملاحظات المراجع الخارجي على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- بحث نتائج مراجعة العام المالي للشركة مع الإدارة التنفيذية والمالية في الشركة والتأكد من انها متوافقة مع المعايير المعتمدة في المملكة.
- رفع القوائم المالية لمجلس الإدارة مرفقة برأي وتوصية اللجنة للنظر في اعتمادها.

ثانياً: إدارة المراجعة الداخلية

- بهدف تفعيل إدارة مراجعة داخلية في الشركة، قامت اللجنة خلال العام بتعيين مراجع داخلي للشركة وذلك بعد مقابلة عدد من المرشحين، كخطوة أولى نحوى استحداث إدارة المراجعة الداخلية.

- كما قامت اللجنة بالاشراف على أداء واعتماد خطة المراجع الداخلي ومتابعة أنشطته والاجتماع معه بصفة دورية ومناقشة الادارة التنفيذية حول ملاحظات.

ثالثاً: المراجع الخارجي

- دراسة وتقييم العروض المستلمة لتقديم خدمات المراجعة الخارجية والتوصية باختيار المراجع الخارجي الأفضل، والتأكد من استقلاليتهم وشمول نطاق عملهم ومناسبة شروط التعاقد معهم.
- الاشراف على اعمال المراجع الخارجي والاجتماع معه بصفة نصف سنوية وسنوية ومناقشة ملاحظاته مع الادارة المالية في الشركة والتأكد من وصوله للبيانات المطلوبة لابداء رأيه بمهنية واستقلالية وفق المعايير المعتمدة في المملكة.

نتائج المراجعة الداخلية السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

أن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية، واستناداً على ما تم عرضه على اللجنة خلال العام المالي 2024م لم يصل للجنة ما يظهر أي ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة ونعتقد بأن لدى الشركة نظام رقابة داخلية سليم وفعال بدرجة معقولة مع الأخذ في الاعتبار أن أي نظام رقابة داخلية مهما كانت كفاءته لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً حول نظم الرقابة الداخلية المطبقة.

والله ولي التوفيق،،

أ.محمد حسن الزهراني

م. أحمد عبدالمحسن السعدون

أ.خالد مقبل المقبل

عضو اللجنة

عضو اللجنة

رئيس لجنة المراجعة

